



COMUNE di SANTO STEFANO DI CAMASTRA
CITTA' DELLA CERAMICA
Città Metropolitana di Messina

Prot. n. 0013691 del 31.12.2021

Ai Responsabili di Area
Al Sindaco Agli Assessori
Al Presidente del Consiglio
Ai Consiglieri Comunali
Al Revisore dei Conti
Al Nucleo di valutazione
LORO INDIRIZZI

OGGETTO: Art. 12 del regolamento dei controlli interni. Rapporto sulle risultanze del controllo di regolarità amministrativa successivo – 2° quadrimestre 2021.

Il sistema dei controlli interni degli enti locali è stato riscritto dall'art. 3 comma 1 del Decreto Legge n. 174/2012, come modificato dalla legge di conversione 7.12.2012 n. 213, che ha sostituito l'art. 147 del decreto legislativo 18.8.2000 n. 267 "Tipologia dei controlli interni" ed introdotto una serie di nuove disposizioni.

Detti controlli, obbligatori per legge:

- hanno lo scopo di garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa (art. 3, comma 1);
- hanno lo scopo di verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati (art. 3, comma 2);
- hanno lo scopo di garantire il costante monitoraggio degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno (art. 3, comma 3).

In attuazione alla Legge n. 213/2012, il Comune di Santo Stefano di Camastra con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 20.5.2013 ha approvato il regolamento che disciplina l'organizzazione, gli strumenti e modalità di svolgimento dei controlli interni.

Ai sensi dei commi 1 e 2 dell'art. 11 del suddetto regolamento è stata costituita la struttura interna per il controllo di regolarità amministrativa successivo. Il comma 3 prevede che il controllo avvenga a cadenza quadrimestrale ed è riferito agli atti messi in quadrimestre precedente.

Tale controllo, condotto in via sperimentale e nell'ottica della più ampia collaborazione con i Responsabili delle Aree interessate, è volto ad incentivare un'azione sinergica tra chi effettua il

controllo e i responsabili degli uffici interessati nonché a far progredire la qualità dell'attività e prevenire eventuali irregolarità per la migliore tutela del pubblico interesse.

Ai fini della concreta attuazione del regolamento sui controlli interni, il Segretario Comunale ha predisposto una disposizione organizzativa che è stata trasmessa, tra l'altro, ai Responsabili di Area, attraverso la quale sono stati disciplinati i seguenti aspetti:

- 1) AMBITO DI CONTROLLO;
- 2) MODALITÀ OPERATIVE;
- 3) UFFICI COINVOLTI;
- 4) INFORMAZIONI FINALI.

Gli atti soggetti a controllo successivo sono stati scelti nella misura del 5% del totale degli atti emanati da ciascuna Area nel periodo di riferimento, per la tipologia individuata nell'atto organizzativo, con un minimo di 5 atti per ciascun Responsabile, compatibilmente con i provvedimenti adottati. Per la scelta a campione degli atti è stata utilizzata la tecnica dell'estrazione dei numeri casuali, avvalendosi di un programma disponibile sul web, tra due numeri dei quali uno indicato come numero minimo e l'altro come numero massimo, corrispondenti al totale degli atti adottati da ciascun Responsabile, come risulta dal verbale sottoscritto dai dipendenti individuati da ciascun Responsabile, che hanno assistito alle operazioni di sorteggio. Estratti i numeri casuali nella percentuale richiesta è stato fatto l'abbinamento del numero con quello corrispondente al provvedimento adottato, riportato nei registri. Gli atti sorteggiati sono stati acquisiti dalla struttura per il successivo adempimento del controllo da effettuare sulla base di indicatori, riportati in apposite schede di riscontro e griglie di riferimento allegate all'atto organizzativo, trasmesso ai Responsabili di Area.

Si riporta di seguito per ciascuna Area organizzativa la tipologia, il numero e la data dell'atto sottoposto a controllo:

Area Amministrativa – Socio Culturale.

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo:

323, 313, 295, 278, 265, 338

Determinazione n. 323 del 09/07/2021

Oggetto: Liquidazione fatture Enel energia - L. Radice Aprile - maggio 2021

Determinazione n. 313 del 07/07/2021

Oggetto: Liquidazione fatture Enel energia - Centro Sociale - maggio 2021.

Determinazione n. 295 del 25/06/2021

Oggetto: Liquidazione buoni spesa emergenza Covid-19.

Determinazione n. 278 del 16/06/2021

Oggetto: Liquidazione fattura prosecuzione ricovero disabile psichico - aprile 2021

Determinazione n. 265 del 09/06/2021

Oggetto: Liquidazione fatture Enel energia - Chiosco marzo - aprile 2021

Determinazione n. 338 del 20/07/2021

Oggetto: Liquidazione fattura Tim S.p.A. utenza telefonica Vigili del Fuoco - aprile - maggio 2021

Area Tecnica

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo:

178, 208, 204, 238, 168

Determinazione n. 178 del 24/05/2021

Oggetto: Attribuzione responsabilità di servizi e di procedimenti, articolazione della struttura organizzativa dell'Area Tecnica e disposizioni relative all'orario di lavoro.

Determinazione n. 208 del 02/07/2021

Oggetto: Lavori di realizzazione nuovi loculi salma nella zona 3 del Cimitero prevista dal P.R.C.

Affidamento prove di carico sui pali per il collaudo statico e prove sui materiali - Ditta: GEOLAB S.r.L. - Via De Spuches, 90044 - Carini (PA)

Determinazione n. 204 del 02/07/2021

Oggetto: Liquidazione a saldo della fattura servizio di raccolta indumenti usati (COD. CER 20.01.10.e COD. CER 20.01.11) - mese di maggio

Determinazione n. 238 del 27/07/2021

Oggetto: Riqualficazione accessi pedonali e carrabili all'area portuale, viabilità dl interconnessione tra il porto e la 5.5. 113 lato est e aree a parcheggio” LOTTO 3 — Rifunzionalizzazione del pontile e riqualficazione del lungomare Barche grosse - PROGETTO ESECUTIVO - Parere in linea tecnica ex art. 5 L.R. 12/2011

Determinazione n. 168 del 14/05/2021

Oggetto: Concessione di lavori pubblici avente per oggetto la progettazione definitiva ed esecutiva, l'esecuzione dei lavori per la "realizzazione del porto turistico e delle opere connesse nel Comune di Santo Stefano di Camastra" nonché della loro gestione economico-finanziaria".

CUP: H21H07000030003 opere principale - Svincolo somme impegnate con determina n.377 del 05/11/2019 occorrenti per stipula contratto acquisto immobili di proprietà dello Stato, distinti al foglio 2 particella 1612 e 1602, interessati dal progetto per la realizzazione del porto turistico

Area Vigilanza

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo:

26, 31, 35,24, 29

Determinazione n. 26 del 17/06/2021

Oggetto: Liquidazione rinnovo servizio di videosorveglianza integrata e noleggio di un impianto di videosorveglianza con n. 1 postazione in corrispondenza della strada provinciale 169 bis-coordinate GPS 3 7.983205. 14.362732

Determinazione n. 31 del 10/07/2021

Oggetto: Rideterminazione dei residui attivi e passivi anno 2020 e precedenti

Determinazione n. 35 del 10/08/2021

Oggetto: Impegno spesa per noleggio videosorveglianza integrata - fino al 31.12.2021

Determinazione n. 24 del 03/05/2021

Oggetto: Fondo di sostegno alle attività economiche artigianali e commerciali nelle aree interne Legge 27 dicembre 2019, n.160 e s.m.i. Approvazione modello di domanda e altri allegati all'avviso

Determinazione n.29 del 30/06/2021

Oggetto: Liquidazione fattura per accalappiamento e mantenimento cani randagi

Area Economico Finanziaria

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo:

107, 112, 66, 104, 101

Determinazione n. 107 del 06/08/2021

Oggetto: Liquidazione fattura del servizio per la redazione del rendiconto 2020 - parte economica e patrimoniale in conformità al D. Lgs. 118/2011

Determinazione n. 112 del 11/08/2021

Oggetto: Servizi di supporto facoltativi alla gestione, accertamento, riscossione e servizi accessori (gestione contenziosi, gestione banca dati,ect.) dei tributi di utilità per gli Enti Locali della Regione Siciliana- Manifestazione interesse all'adesione

Determinazione n. 66 del 13/05/2021

Oggetto: Liquidazione per il servizio di postalizzazione e recapito fatture saldo TARI 2016

Determinazione n. 104 del 04/08/2021

Oggetto: Liquidazione assistenza Tributaria presso Commissione Tributaria Regionale di Palermo Sez. Messina nella controversia Comune di Santo Stefano di Camastra Vs/"Opera Pia Telesini Ardizzone" ricorso in appello avverso sentenza n° 2333/2020 depositata il 05/10/2020;

Determinazione n. 101 del 03/08/2021

Oggetto: Concessione Passo Carrabile

Area Logistico Tecnica Informatica

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo:

180, 108, 149, 157, 166

Determinazione n. 180 del 02/08/2021

Oggetto: Liquidazione fattura utenza elettrica acquedotto comunale POD IT001E970303064 C/da Passo Barone periodo giugno 2021.

Determinazione n. 108 del 03/05/2021

Oggetto:Liquidazione fattura acquisto e fornitura buoni carburanti

Determinazione n. 149 del 22/06/2021

Oggetto: Liquidazione fattura installazione pompe di calore inverter installati nei locali dalla struttura denominata M. G.Cutuli

Determinazione n. 157 del 21/07/2021

Oggetto: Liquidazione fattura fornitura di materiali per il civico acquedotto e acquedotto montano e impianti tecnologici

Determinazione n. 166 del 21/07/2021

oggetto: Liquidazione fattura utenza elettrica POD IT001E97418997 C/da Passo Giardino periodo maggio 2021

Scritture private nel periodo da controllare (dal 01.5.2021 al 31.8.2021).

Area Amministrativa Socio Culturale

Rep. n. 59 del 24.6.2021 dall'oggetto: "Scrittura privata per il servizio di brokeraggio assicurativo"

Area Tecnica

Rep. n. 58 del 12.5.2021 dall'oggetto: "Servizi di ingegneria e architettura - Incarico di collaudo statico in corso d'opera relativi ai lavori di "Realizzazione nuovi loculi salma nella zona 3 del cimitero prevista dal P.R.C."

La struttura ha proceduto al controllo successivo degli atti estratti, sulla base degli indicatori riportati nelle schede, come risultante dal verbale di controllo sottoscritto dai componenti, unitamente alle schede dei controlli effettuati, e dalle cui risultanze si predispose il presente report.

Allalucediquantoesaminatoedeirilieviemersi,siribadisconoisequentiindirizzicollaborativinella redazione degli atti amministrativi:

- 1) tenere conto delle indicazioni e dei rilievi contenuti nelle singole schede allegate ai provvedimenti controllati.
- 2) attestare nel corpo del provvedimento l'assenza di situazioni di conflitto d'interesse.

Si ringrazia per la collaborazione i Responsabili di Area.

Copia della presente andrà pubblicata nella sezione "Amministrazione trasparente" sezione "Altri contenuti - dati ulteriori".

S.Stefano di Camastra, 31.12.2021

Il Segretario Generale
f.to. Dr.ssa Anna Angela Testagrossa